

金門縣環境保護局主管

金門縣環境保護基金

會 計 月 報

中華民國108年9月份

主辦會計人員

主任薛莉娟

基金主持人

局長楊建立(印)

金門縣環保局
金門縣環境保護基金

目 次

中華民國108年9月

甲、主要表

1、基金來源、用途及餘絀表	第	1-2	頁
2、平衡表	第	3	頁

丙、附屬表

1、主要業務執行明細表	第	4	頁
2、資本資產及長期負債增減情形表	第	5	頁
3、平衡表科目明細表	第	6-11	頁
4、基金來源、用途預算執行檢討表	第	12	頁

金門縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年9月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	73,937,000	14,436,128	660,000	13,776,128	2,087.29	68,913,719	47,859,000	21,054,719	43.99
徵收及依法分配收入	41,013,000	1,395,033	360,000	1,035,033	287.51	34,493,703	24,435,000	10,058,703	41.17
污染防治及防治收入	31,240,000	1,164,725		1,164,725	--	28,250,464	17,840,000	10,410,464	58.35
回收清除處理收入	5,900,000	40,500	100,000	-59,500	59.50	2,988,365	3,500,000	-511,635	14.62
環保提撥收入	3,873,000	189,808	260,000	-70,192	27.00	3,254,874	3,095,000	159,874	5.17
財產收入	1,234,000	94,207	100,000	-5,793	5.79	870,824	864,000	6,824	0.79
利息收入	1,234,000	94,207	100,000	-5,793	5.79	870,824	864,000	6,824	0.79
政府撥入收入	31,650,000	12,946,000	200,000	12,746,000	6,373.00	33,531,662	22,520,000	11,011,662	48.90
政府其他撥入收入	31,650,000	12,946,000	200,000	12,746,000	6,373.00	33,531,662	22,520,000	11,011,662	48.90
其他收入	40,000	888		888	--	17,530	40,000	-22,470	56.18
雜項收入	40,000	888		888	--	17,530	40,000	-22,470	56.18
基金用途	62,838,000	4,728,408	9,124,000	-4,395,592	48.18	38,864,418	42,234,000	-3,369,582	7.98
空氣污染防治支出	49,958,000	2,956,656	8,977,000	-6,020,344	67.06	29,943,705	34,010,000	-4,066,295	11.96
其他	49,958,000	2,956,656	8,977,000	-6,020,344	67.06	29,943,705	34,010,000	-4,066,295	11.96
環保教育宣導支出	8,775,000	103,853	120,000	-16,147	13.46	4,211,450	5,673,000	-1,461,550	25.76
其他	8,775,000	103,853	120,000	-16,147	13.46	4,211,450	5,673,000	-1,461,550	25.76
建置低碳家園支出	4,000,000	1,657,899	17,000	1,640,899	9,652.35	4,684,090	2,466,000	2,218,090	89.95
其他	4,000,000	1,657,899	17,000	1,640,899	9,652.35	4,684,090	2,466,000	2,218,090	89.95

金門縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年9月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
水污染防治支出	105,000	10,000	10,000	0	0.00	25,173	85,000	-59,827	70.38
其他	105,000	10,000	10,000	0	0.00	25,173	85,000	-59,827	70.38
本期賸餘(短絀)	11,099,000	9,707,720	-8,464,000	18,171,720	214.69	30,049,301	5,625,000	24,424,301	434.21
期初基金餘額	181,086,000					208,342,866	181,086,000	27,256,866	15.05
解繳公庫								-	--
期末基金餘額	192,185,000					238,392,167	186,711,000	51,681,167	27.68

金門縣環境保護基金

平衡表

中華民國108年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	239,373,346	100.00	負債	981,179	0.41
流動資產	239,372,946	100.00	流動負債	394,279	0.16
現金	238,239,168	99.53	應付款項	394,279	0.16
銀行存款	238,239,168	99.53	應付帳款	391,300	0.16
應收款項	383,778	0.16	應付代收款	2,979	0.00
應收帳款	383,778	0.16	其他負債	586,900	0.25
預付款項	750,000	0.31	什項負債	586,900	0.25
預付費用	750,000	0.31	存入保證金	586,900	0.25
其他資產	400	0.00	基金餘額	238,392,167	99.59
什項資產	400	0.00	基金餘額	238,392,167	99.59
存出保證金	400	0.00	基金餘額	238,392,167	99.59
			累積餘額	208,342,866	87.04
			本期賸餘	30,049,301	12.55
合 計	239,373,346	100.00	合 計	239,373,346	100.00

金門縣環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國108年9月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行		數	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
空氣污染防治支出		本月數	1	1	100.00	2,956,656	8,977,000	-6,020,344	67.06
		累計數	1	1	100.00	29,943,705	34,010,000	-4,066,295	11.96
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	103,853	120,000	-16,147	13.46
		累計數	1	1	100.00	4,211,450	5,673,000	-1,461,550	25.76
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00	1,657,899	17,000	1,640,899	9,652.35
		累計數	1	1	100.00	4,684,090	2,466,000	2,218,090	89.95
水污染防治支出		本月數	1	1	100.00	10,000	10,000	0	0.00
		累計數	1	1	100.00	25,173	85,000	-59,827	70.38
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

金門縣環境保護基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年9月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累 計折舊(耗) /長期投資 評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至 本月份累計 折舊(耗)/長 期投資評價 變動數/溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少		主 要 增 減 原 因 說 明		
			金額	類型	金額	類型			
資 產	18,736,380		51,740		210,000				18,578,120
房屋及建築	647,428								647,428
機械及設備	7,770,495				210,000				7,560,495
交通及運輸設備	8,437,357								8,437,357
雜項設備	1,881,100		51,740						1,932,840

金門縣環境保護基金

應收帳款明細表

中華民國108年9月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
108	01	24	1133 應收帳款 30002 序號:1 轉帳傳票 103-107年非自來水供水區用戶之一般廢棄物清除處理費	148,615	383,778	
108	01	24	30002 序號:2 轉帳傳票 106-107年自來水用戶一般廢棄物清除處理費	2,733		
108	01	24	30002 序號:3 轉帳傳票 102-107違反空污法及水污法等罰鍰	232,330		
108	09	18	300009 序號:1 轉帳傳票 許奇文違反空污法罰鍰	100		

金門縣環境保護基金

預付費用明細表

中華民國108年9月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
108	05	06	1154 預付費用 200099 序號:2 支出傳票 金城鎮後豐港社區發展協會申請社區調查及改造計畫聯合社區第1期經費	300,000	750,000	
108	05	27	200118 序號:2 支出傳票 金門縣金湖鎮下莊社區發展協會申請社區改造計畫經費	150,000		
108	05	28	200120 序號:2 支出傳票 金門縣金沙鎮大洋社區申請社區改造計畫經費	150,000		
108	05	28	200120 序號:3 支出傳票 金門縣金寧鄉昔果山社區發展協會申請社區改造計畫經費	150,000		

金門縣環境保護基金

存出保證金明細表

中華民國108年9月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要		金 額		備 註
年	月	日			小 計	合 計	
108	01	01	1311 存出保證金 30002 序號:15 轉帳傳票 租用郵政信箱保證金	400		400	

金門縣環境保護基金

應付帳款明細表

中華民國108年9月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
108	07	23	2122 應付帳款 300008 序號:2 轉帳傳票 環保署補助影片建置計畫等	391,300	391,300	

金門縣環境保護基金 應付代收款明細表

中華民國108年9月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
108	01	01	2123 應付代收款 02 空氣品質維護或改善工作執行績效考評績優補助獎勵計畫 30002 序號:14 轉帳傳票 環保署補助107年度金門縣績績優獎勵補助計畫補助款	2,979	2,979	

金門縣環境保護基金

存入保證金明細表

中華民國108年9月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
108	01	01	2211 存入保證金 30002 序號:4 轉帳傳票 聯美電器行繳交LED液晶電視財務採購履約保證金轉保固金(105/11/22-108/11/21日)。	6,200	586,900	
108	01	01	30002 序號:6 轉帳傳票 比優視影像製作公司繳交氣候變遷因應措施影片建置保證金	224,000		
108	01	22	300004 序號:2 轉帳傳票 捷思環能公司繳交推廣雲端用電監控系統計畫押標金轉保固金(自107/12/24-108/12/24日)。	94,200		
108	01	30	100009 序號:3 收入傳票 長慧環境科技公司繳交108年環教專案計畫保證金	262,500		

金門縣環境保護基金 基金來源、用途執行檢討表

中華民國108年9月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份		本年度截至本月份累計數				
		實際數	預算數	實際數	預算數	比較增減		
						金額	%	差異增減
基金來源	73,937,000	14,436,128	660,000	68,913,719	47,859,000	21,054,719	43.99	
徵收及依法分配收入	41,013,000	1,395,033	360,000	34,493,703	24,435,000	10,058,703	41.17	
污染防制及防治收入	31,240,000	1,164,725	-	28,250,464	17,840,000	10,410,464	58.35	營建工程空氣污染防制費收入較高。
回收清除處理收入	5,900,000	40,500	100,000	2,988,365	3,500,000	-511,635	14.62	係掩埋場實際收受一般事業廢棄物數量收取進場處理費用較少。
環保提撥收入	3,873,000	189,808	260,000	3,254,874	3,095,000	159,874	5.17	環保提撥收入較預期高。
財產收入	1,234,000	94,207	100,000	870,824	864,000	6,824	0.79	
利息收入	1,234,000	94,207	100,000	870,824	864,000	6,824	0.79	銀行定存利率較高，致利息收入增加。
政府撥入收入	31,650,000	12,946,000	200,000	33,531,662	22,520,000	11,011,662	48.90	
政府其他撥入收入	31,650,000	12,946,000	200,000	33,531,662	22,520,000	11,011,662	48.90	環保署補助108年改造或汰換鍋爐補助計畫因未及納入預算，已簽併決算辦理。
其他收入	40,000	888	-	17,530	40,000	-22,470	56.18	
雜項收入	40,000	888	-	17,530	40,000	-22,470	56.18	空污費滯納金收入較少。
基金用途	62,838,000	4,728,408	9,124,000	38,864,418	42,234,000	-3,369,582	7.98	
空氣污染防制支出	49,958,000	2,956,656	8,977,000	29,943,705	34,010,000	-4,066,295	11.96	環保署補助移動污染源等計畫俟期中審查通過後辦理撥付第2期款。
其他	49,958,000	2,956,656	8,977,000	29,943,705	34,010,000	-4,066,295	11.96	
環保教育宣導支出	8,775,000	103,853	120,000	4,211,450	5,673,000	-1,461,550	25.76	環教方案及環教人員認證計畫，預計9月份結案，10月份付款。
其他	8,775,000	103,853	120,000	4,211,450	5,673,000	-1,461,550	25.76	
建置低碳家園支出	4,000,000	1,657,899	17,000	4,684,090	2,466,000	2,218,090	89.95	環保署補助金門縣校園節能減碳計畫，已簽併決算辦理。
其他	4,000,000	1,657,899	17,000	4,684,090	2,466,000	2,218,090	89.95	
水污染防治支出	105,000	10,000	10,000	25,173	85,000	-59,827	70.38	因環保署補助計畫經費同意變更出差旅費使用，原基金編列之差旅費可撙節剩餘。
其他	105,000	10,000	10,000	25,173	85,000	-59,827	70.38	
本期賸餘(短絀)	11,099,000	9,707,720	-8,464,000	30,049,301	5,625,000	24,424,301	434.21	
期初基金餘額	181,086,000	-	-	208,342,866	181,086,000	27,256,866	15.05	
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	--	
期末基金餘額	192,185,000	-	-	238,392,167	186,711,000	51,681,167	27.68	